

中 華 民 國 110 年 度

(110年1月1日至110年12月31日)

臺 南 市 總 決 算

臺南市政府農業局主管

臺南市肉品市場股份有限公司附屬單位決算

(營業部分)

臺南市肉品市場股份有限公司編

臺南市肉品市場股份有限公司110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3-8	頁
丙、決算主要表：		
1、損益表	第 9-10	頁
2、盈虧撥補表	第 11	頁
3、現金流量表	第 12	頁
4、資產負債表	第 14-17	頁
丁、決算明細表：		
1、損益明細表		
(1) 銷貨收入明細表	第 20-21	頁
(2) 勞務收入明細表	第 22-23	頁
(3) 其他營業收入明細表	第 24	頁
(4) 財務收入明細表	第 25	頁
(5) 其他營業外收入明細表	第 26	頁
(6) 銷貨成本明細表	第 28-29	頁
(7) 業務費用明細表	第 30-33	頁
(8) 管理費用明細表	第 34-37	頁
(9) 其他營業外費用明細表	第 38-39	頁
2、資金運用明細表		
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 40	頁
(2) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 42-43	頁
(3) 資產折舊明細表	第 44-45	頁
(4) 資產報廢明細表	第 46-47	頁
(5) 資本增減與股額明細表	第 48-49	頁
戊、決算參考表：		
1、員工人數彙計表	第 51	頁
2、用人費用彙計表	第 52-55	頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表	第 56-59	頁
4、主要產銷(營運)量值比較表	第 60-61	頁
5、會費、捐助與分攤費用彙計表	第 62	頁
6、各項費用彙計表	第 63-64	頁
7、管制性項目及統計所需項目比較表	第 65	頁

甲、財 務 摘 要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	1.43	1.36	0.07	5.15
營業總支出	1.17	1.18	-0.01	-0.85
淨利（淨損）	0.26	0.18	0.08	44.44
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.09	0.09		
留存事業機關盈餘	1.46	1.34	0.12	8.96
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	0.24	0.17	0.07	41.18
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.07	0.10	-0.03	-30.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額	2.68	2.70	-0.02	-0.74
不動產、廠房及設備餘額	8.66	8.51	0.15	1.76
長期負債餘額	0.10	0.09	0.01	11.11
權益	8.60	8.46	0.14	1.65
附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

經營家畜(肉品)、家禽市場，辦理家畜、禽類批發交易、屠宰、分切加工、銷售事業。

二、關於執行政府政策者：

落實政府相關法令，配合政府政策，加強毛豬共同運銷及肉品運銷現代化嚴格執行豬源流向，口蹄疫防疫，磺胺劑的殘留檢測，屠體衛生之檢查工作，確保食肉品質，加強毛豬疫病防疫消毒工作，杜絕疫情再度發生，提昇市場營運績效。

三、關於經營管理者（例如：管理革新等）：

確定營運目標方向以企業之精神，擴建廠房，裝設肉品分切場作業設備，增建預冷、冷藏庫供肉品分切業者與本公司策略聯盟使用，順應時代趨勢潮流，由傳統溫體豬肉改變新鮮冷藏肉品，使產業永續經營。

四、關於供需配合者：

- 1、與供應商維持良好互動關係，提供交易行情及用藥、防疫、環保等資訊減少污染。
- 2、提供承銷商良好的購豬環境，加強宣導安全又衛生的豬肉，使國人享用衛生、安全、美味的肉品，增進肉品的銷售。

貳、業務計畫概述

一、產銷(營運)計畫(含環境保護及研究發展等)：

計畫別	業務項目	單位	預計數量	實際數量	比較增減(-)	%	增減原因說明
毛豬交易計畫	電腦拍賣	頭	498,960	450,094	-48,866	-9.79	主要係因今年毛豬受呼吸道傳染疾病影響，供給減少，且因國人消費習慣改變，零售市場買氣低迷，以致拍賣量縮減，亦影響肉品市場之交易、屠宰量。
毛豬屠宰計畫	簡易屠宰	頭	421,740	384,870	-36,870	-8.74	

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充預算數4,903,000元及上年度保留數98,084,925元，奉准先行辦理數39,085,000元，合計142,072,925元，實際完成數 24,009,390元，餘 118,063,535元，其中除699,759元為工程結餘款外，餘117,363,776元因年度終了，未能執行完成，已依規定向主管機關辦理保留結轉下年度繼續支用。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無

四、資金之轉投資及其盈虧：無

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之業務重要計畫)：無

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形：

- 1、本年度營業收入決算數 141,356,265元與預算數 149,586,000元，比較減少8,229,735元，佔預算數 5.50%。
- 2、本年度營業支出決算數 110,419,866元與預算數 119,688,000元，比較減少9,268,134元，佔預算數 7.74%。

乙、業務計畫及決算概要

- 3、本年度營業外收入決算數 1,386,587元與預算數 7,769,000元，比較減少6,382,413元，佔預算數 82.15%，主要係因牛場無法如期報廢，導致攤提的遞延收入無法入營業外收入。
- 4、本年度營業外費用決算數 34,387元與預算數 9,281,000元，比較減少 9,246,613元，佔預算數 99.63%，主要係因配合防檢局修正屠宰場變更申請案致牛場報廢未能如期完成，故無提列資產報廢損失。
- 5、本年度所得稅費用 6,509,350元，與預算數 5,677,000元，比較增加 832,350元，佔預算數14.66%。
- 6、本年度決算稅後純益 25,779,249元與預算數 22,709,000元，比較增加3,070,249元，佔預算數 13.52%，主要係毛豬量減價漲及撙節費用。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
收入					
營業收入	139,962	128,605	129,545	134,983	141,356
營業外收入	1,134	19,852	1,864	1,185	1,386
收入合計	141,096	148,457	131,409	136,168	142,742
支出					
營業成本	-	-	63	2,583	3,007
營業費用	107,546	110,658	110,669	110,441	107,413
營業外費用	1,998	1,372	-		34
所得稅費用(利益)	7,911	5,676	4,024	4,778	6,509
支出合計	117,455	117,706	114,756	117,802	116,963
淨利(淨損)	23,641	30,751	16,653	18,366	25,779

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 25,779,249元，連同累積盈餘 132,301,904元，合計未分配盈餘158,081,153元，依法提列百分之十法定公積 1,836,569元，發放股息 12,000,000元，餘本年度未分配盈餘 144,244,584元。

二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
盈餘分配	118,437	145,329	158,353	145,967	158,081
股息(官)紅利	1,266	1,266	27,676	12,000	12,000
填補虧損					
公積	2,593	2,364	3,075	1,665	1,836
未分配盈餘	114,578	141,699	127,602	132,302	144,245
合計	118,437	145,329	158,353	145,967	158,081

乙、業務計畫及決算概要

伍、現金流量之情形

- 1.營業活動之淨現金流入 41,061,930元。
- 2.投資活動之淨現金流出 24,009,390元。
- 3.籌資活動之淨現金流出 9,700,485元。
- 4.現金及約當現金淨增 7,352,055元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1.本年度資產總額 1,213,221,699元，其中包括流動資產 337,345,741元，基金、投資及長期應收款9,981,800元，不動產、廠房及設備 865,893,158元，其他資產1,000元。
- 2.本年度負債總額 353,329,706元，其中包括流動負債 69,275,198元，長期負債9,981,800元，其他負債 274,072,708元。
- 3.本年度權益總額 859,891,993元，其中包括資本 126,610,000元，資本公積125,086,411元，保留盈餘169,857,295元，權益其他項目 438,338,287元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
資產					
流動資產	366,501	393,225	299,937	320,989	337,346
基金、投資及長期應收款	6,897	7,651	18,432	9,207	9,982
不動產、廠房及設備	802,421	813,078	844,405	851,229	865,893
遞耗、無形及其他資產	101	1	1	1	1
資產總額	1,175,920	1,213,955	1,162,775	1,181,426	1,213,222
負債					
流動負債	62,398	79,796	40,986	51,306	69,275
存款、匯款及金融債券					
長期負債	6,897	7,651	8,432	9,207	9,982
其他負債	278,789	275,583	273,610	274,801	274,073
負債總額	348,084	363,030	323,028	335,314	353,330
權益					
資本	126,610	126,610	126,610	126,610	126,610
公積及盈餘（虧損-）	256,336	285,821	274,799	281,164	294,944
權益其他項目	444,890	438,494	438,338	438,338	438,338
權益總額	827,836	850,925	839,747	846,112	859,892
負債及權益總額	1,175,920	1,213,955	1,162,775	1,181,426	1,213,222

乙、業務計畫及決算概要

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

- 1.流動比率：流動資產 337,345,741元/流動負債 69,275,198元=486.96%
- 2.速動比率：〈流動資產 337,345,741元-預付費用 0〉/流動負債69,275,198元= 486.96%
- 3.負債占資產比率：負債總額 353,329,706元/資產總額 1,213,221,699元= 29.12%
- 4.長期資金占固定資產比率：〈權益859,891,993元+長期負債9,981,800元〉/ 不動產、廠房及設備865,893,158元=100.46%

二、經營比率

- 1.營業利益率：營業利益 30,936,399元/營業收入 141,356,265元= 21.89%
- 2.純益率：純益 25,779,249元/營業收入 141,356,265元=18.24%
- 3.權益報酬率：純益25,779,249元/平均權益853,002,369元= 3.02%
- 4.每股盈餘：（純益 25,779,249元-特別股股利 0）/普通股流通在外股數 12,661,000股，每股盈餘為2.04元

三、成長比率

- 1.營業成長率：〈本年度營業收入 141,356,265元/上年度營業收入 134,983,002元〉-1=4.7%
- 2.權益成長率：〈本年度終權益 859,891,993元/上年度終權益846,112,744元〉-1=1.6%

四、最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	23.16	13.96	14.52	16.27	21.89
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	16.89	23.91	12.86	13.61	18.24
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利 普通股流通在外股數	1.87	2.43	1.32	1.45	2.04
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額	2.03	2.57	1.40	1.57	2.15
權益報酬率(%) 本期淨利 平均權益總額	2.89	3.66	1.97	2.18	3.02

乙、業務計畫及決算概要

捌、其它

一、併決算及補辦預算事項：

1. 為挹注本公司收益，辦理銷售肉品相關業務，超支營業成本1,000萬元，業經臺南市政府110年3月3日府農計字第1100295958號函核定超支併。
2. 為本公司實際營稅前盈餘超過預算數，超支所得稅費用300萬元，業經臺南市政府111年1月6日府農計字第1110075047號函核定超支併。
3. 為辦理「善化場屠宰線及相關設施設備增、改建」案金額 9,409千元，業經臺南市政府110年11月11日府農計字第1101376676號函核定，本年度先行辦理於112年補辦預算。
4. 為辦理「農產品冷鏈設施(備)案」金額 2,967萬6千元，業經臺南市政府110年10月19日府農畜字第1101268950號函核定，本年度先行辦理於112年補辦預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：購建固定資產預算保留 117,363,776元，業經臺南市政府111年1月28日府農計字第1110189574號函核定。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形，請參照預算揭露內容具體說明，包括考核獎金、績效獎金及政策性因素影響項目等金額之核算基礎、預(決)算比較增減原因說明等：

項目	決算數	預算數	政策性因素影響之金額	比較增減	
				金額	原因說明
考核獎金	3,608,637	4,403,000		794,363	決算額51人
績效獎金	3,316,532	3,103,000		-213,532	決算額53人
合計	6,925,169	7,506,000		580,831	

1. 考核獎金

本公司依據農產品批發市場管理辦法第31條、32條及34條、臺南市所營農業事業經營管理考核要點暨臺南市所營農業事業經營績效獎金實施要點規定提撥獎金，考核獎金以不超過2個月薪給總額為限。

2. 績效獎金

(1) 績效獎金發放總額80%依下列計算方式發給：

$$80\% \text{獎金總額} / \text{全數員工月薪資總額} = \text{獎金發給月數} \times \text{個人月薪資總額} = \text{個人獎金發給數額}。$$

(2) 績效獎金發放總額20%依個人責任輕重及貢獻程度按下列計算方式發給：

總經理依總分20分計算發給獎金，副總經理及各課課長基本分數10分，另由總經理在1-5分之範圍內衡酌加分，最高總分15分，其餘員工基本分數6分，另由各課課長在1-4分之範圍內衡酌加分，最高總分10分，全數員工所得分數加總計算總分，再由績效獎金發放總額20%除以總分即為每分數應發給之獎金數額，每分數應發給獎金數額乘以個人考評所得分數即為個人應領之獎金數額。

績效獎金發放總額依上項標準發放後尚有餘額時，餘額平均分給每位員工，惟個人所得績效獎金不得超過1.5個月薪給總額。

乙、業務計畫及決算概要

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無。

丙、決 算 主 要 表

臺南市肉品市場股份有限公司

損 益 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
134,983,002	營業收入		141,356,265	149,586,000	-8,229,735	-5.50
3,393,236	銷貨收入		3,555,711	1,761,000	1,794,711	101.91
3,393,236	銷貨收入		3,570,911	1,761,000	1,809,911	102.78
	銷貨退回		15,200		15,200	
77,093,544	勞務收入		82,606,028	91,569,000	-8,962,972	-9.79
77,093,544	管理費收入		82,606,028	91,569,000	-8,962,972	-9.79
54,496,222	其他營業收入		55,194,526	56,256,000	-1,061,474	-1.89
51,311,353	租賃收入		52,166,980	53,718,000	-1,551,020	-2.89
3,184,869	政府補助收入		3,027,546	2,538,000	489,546	19.29
2,583,149	營業成本		3,006,686	1,416,000	1,590,686	112.34
2,583,149	銷貨成本		3,006,686	1,416,000	1,590,686	112.34
2,583,149	銷貨成本		3,006,686	1,416,000	1,590,686	112.34
132,399,853	營業毛利（毛損）		138,349,579	148,170,000	-9,820,421	-6.63
110,440,599	營業費用		107,413,180	118,272,000	-10,858,820	-9.18
52,660,434	業務費用		50,863,670	58,265,000	-7,401,330	-12.70
52,660,434	業務費用		50,863,670	58,265,000	-7,401,330	-12.70
57,780,165	管理費用		56,549,510	60,007,000	-3,457,490	-5.76
57,780,165	管理費用		56,549,510	60,007,000	-3,457,490	-5.76
21,959,254	營業利益（損失）		30,936,399	29,898,000	1,038,399	3.47
1,184,635	營業外收入		1,386,587	7,769,000	-6,382,413	-82.15
624,932	財務收入		464,981	676,000	-211,019	-31.22
624,932	利息收入		464,981	676,000	-211,019	-31.22
559,703	其他營業外收入		921,606	7,093,000	-6,171,394	-87.01
559,703	什項收入		921,606	7,093,000	-6,171,394	-87.01
	營業外費用		34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63
	其他營業外費用		34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63
	資產報廢損失		34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63
1,184,635	營業外利益（損失）		1,352,200	-1,512,000	2,864,200	-189.43
23,143,889	稅前淨利（淨損）		32,288,599	28,386,000	3,902,599	13.75
4,778,198	所得稅費用（利益）		6,509,350	5,677,000	832,350	14.66
4,778,198	所得稅費用（利益）		6,509,350	5,677,000	832,350	14.66

臺南市肉品市場股份有限公司

損 益 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名 目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
				金 額	%
4,778,198	所得稅費用（利益）	6,509,350	5,677,000	832,350	14.66
18,365,691	繼續營業單位本期淨利（淨損）	25,779,249	22,709,000	3,070,249	13.52
18,365,691	本期淨利（淨損）	25,779,249	22,709,000	3,070,249	13.52

註：所得稅費用計算情形：

- 1.本年度營所稅 6,457,719元【本年度稅前盈餘 32,288,599元*20%】。2.補繳108.109年度營利事業所得稅51,631元。
3.109年末分配盈餘4,529,122元因適用產業創新條例第23條之3規定實質投資減免繳納226,456元。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金額	%
盈餘之部		158,081,153	157,667,000	414,153	0.26
本期淨利		25,779,249	22,709,000	3,070,249	13.52
累積盈餘		132,301,904	134,958,000	-2,656,096	1.97
分配之部		158,081,153	157,667,000	414,153	0.26
地方政府所得者		8,829,600	932,000	7,897,600	847.38
股（官）息紅利		8,829,600	932,000	7,897,600	847.38
民股股東所得者		3,170,400	334,000	2,836,400	849.22
股息紅利		3,170,400	334,000	2,836,400	849.22
留存事業機關者		146,081,153	156,401,000	-10,319,847	6.60
法定公積		1,836,569	2,358,000	-521,431	22.11
未分配盈餘		144,244,584	154,043,000	-9,798,416	6.36

註:1.本公司章程第20條規定：「本公司年度決算，如有盈餘，於依法繳納稅款並彌補虧損後，除應先提存百分之十法定公積金外，其餘由股東會議分派之」。2.法定盈餘公積之提列：依109年度稅後盈餘 18,365,691元*10%= 1,836,569元。
3.110年度股東常會決議，本公司109年度稅後盈餘 18,365,691元，依規定提列法定公積1,836,569元後，餘16,529,122元提列12,000,000元發放股息。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）		32,288,599	28,386,000	3,902,599	13.75
稅前淨利（淨損）		32,288,599	28,386,000	3,902,599	13.75
利息股利之調整		-464,981	-676,000	211,019	-31.22
利息收入		-464,981	-676,000	211,019	-31.22
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		31,823,618	27,710,000	4,113,618	14.85
調整項目		15,282,681	16,790,000	-1,507,319	-8.98
折舊、減損及折耗		9,311,137	16,242,000	-6,930,863	-42.67
沖轉遞延負債		-3,027,546	-8,955,000	5,927,454	-66.19
處理資產損失（利益）		34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63
流動資產淨減（淨增）		-9,004,803	2,300,000	-11,304,803	-491.51
流動負債淨增（淨減）		17,969,506	-2,078,000	20,047,506	-964.75
未計利息股利之現金流入（流出）		47,106,299	44,500,000	2,606,299	5.86
收取利息		464,981	676,000	-211,019	-31.22
支付所得稅		-6,509,350	-5,677,000	-832,350	14.66
營業活動之淨現金流入（流出）		41,061,930	39,499,000	1,562,930	3.96
投資活動之現金流量					
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-24,009,390	-4,903,000	-19,106,390	389.69
投資活動之淨現金流入（流出）		-24,009,390	-4,903,000	-19,106,390	389.69
籌資活動之現金流量					
其他負債淨增（淨減）		2,299,515	-500,000	2,799,515	-559.90
發放現金股利		-12,000,000	-1,266,000	-10,734,000	847.87
籌資活動之淨現金流入（流出）		-9,700,485	-1,766,000	-7,934,485	449.29
現金及約當現金之淨增（淨減）		7,352,055	32,830,000	-25,477,945	-77.61
期初現金及約當現金		216,361,846	116,805,000	99,556,846	85.23
期末現金及約當現金		223,713,901	149,635,000	74,078,901	49.51

註：不影響現金流量之投資活動：增加基金、投資及長期應收款-其他基金 774,696元

不影響現金流量之籌資活動：增加長期債務-應計退休金負債 774,696元

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		1,213,221,699	1,181,426,279	31,795,420	2.69
流動資產		337,345,741	320,988,883	16,356,858	5.10
現金		223,713,901	216,361,846	7,352,055	3.40
庫存現金		65,942	890	65,052	7,309.21
銀行存款		223,647,959	216,360,956	7,287,003	3.37
流動金融資產		90,000,000	90,000,000		
其他金融資產－流動		90,000,000	90,000,000		
應收款項		23,631,840	14,579,306	9,052,534	62.09
應收帳款		22,338,974	13,335,704	9,003,270	67.51
備抵呆帳－應收帳款		-109,641	-109,641		
應收收益		13,000	13,000		
應收利息		26,617	26,617		
其他應收款		1,362,890	1,313,626	49,264	3.75
存貨			47,731	-47,731	-100.00
商（藥）品存貨			47,731	-47,731	-100.00
寄銷品					
基金、投資及長期應收款		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
基金		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
其他基金		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
不動產、廠房及設備		865,893,158	851,229,292	14,663,866	1.72
土地		659,470,244	659,470,244		
土地		7,250,195	7,250,195		
重估增值－土地		652,220,049	652,220,049		
土地改良物		3,090,998	3,342,650	-251,652	-7.53
土地改良物		8,169,752	8,169,752		
累計折舊－土地改良物		-5,078,754	-4,827,102	-251,652	5.21
房屋及建築		70,105,431	72,992,570	-2,887,139	-3.96
房屋及建築		234,282,870	231,832,428	2,450,442	1.06
累計折舊－房屋及建築		-164,177,439	-158,839,858	-5,337,581	3.36
機械及設備		18,174,999	19,531,376	-1,356,377	-6.94
機械及設備		115,792,578	115,390,577	402,001	0.35
累計折舊－機械及設備		-97,617,579	-95,859,201	-1,758,378	1.83
交通及運輸設備		34,801	139,200	-104,399	-75.00
交通及運輸設備		1,709,092	1,709,092		
累計折舊－交通及運輸設備		-1,674,291	-1,569,892	-104,399	6.65
什項設備		3,141,804	3,555,579	-413,775	-11.64

資產負債表

單位：新臺幣元

15

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		353,329,706	335,313,535	18,016,171	5.37
流動負債		69,275,198	51,305,692	17,969,506	35.02
應付款項		65,128,412	48,576,900	16,551,512	34.07
應付帳款		44,390,566	27,002,579	17,387,987	64.39
應付代收款		1,262,632	1,182,061	80,571	6.82
應付費用		12,101,396	11,625,457	475,939	4.09
應付其他稅款		200,375	146,555	53,820	36.72
應付工程款		7,173,443	8,620,248	-1,446,805	-16.78
本期所得稅負債		4,146,786	2,728,792	1,417,994	51.96
應付所得稅款		4,146,786	2,728,792	1,417,994	51.96
長期負債		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
長期債務		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
應計退休金負債		9,981,800	9,207,104	774,696	8.41
其他負債		274,072,708	274,800,739	-728,031	-0.26
遞延負債		31,798,409	34,825,955	-3,027,546	-8.69
遞延收入		31,798,409	34,825,955	-3,027,546	-8.69
遞延所得稅負債		213,881,762	213,881,762		
估計應付土地增值稅		213,881,762	213,881,762		
什項負債		28,392,537	26,093,022	2,299,515	8.81
存入保證金		20,248,438	20,353,590	-105,152	-0.52
暫收及待結轉帳項		8,144,099	5,739,432	2,404,667	41.90
權益		859,891,993	846,112,744	13,779,249	1.63
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
股本溢價		104,451,669	104,451,669		
受贈公積		20,634,742	20,634,742		
保留盈餘（或累積虧損）		169,857,295	156,078,046	13,779,249	8.83
已指撥保留盈餘		25,612,711	23,776,142	1,836,569	7.72
法定公積		21,451,266	19,614,697	1,836,569	9.36
特別公積		4,161,445	4,161,445		
未指撥保留盈餘		144,244,584	132,301,904	11,942,680	9.03
累積盈餘		144,244,584	132,301,904	11,942,680	9.03
權益其他項目		438,338,287	438,338,287		

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註: (1)信託代理與保證資產-保證品31,971,395元, 信託代理與保證負債-存入保證品31,971,395元。(2)截至本月未完工程111,874,881元。(3)資產報廢(報損)明細: 機械及設備1,385,639元, 什項設備1,162,299元, 房屋及建築成本94,100元(累計折舊59,713元淨額34,387元)。

丁、決算明細表

單位：新臺幣元

21

貨幣單位：新臺幣元

23

單位：新臺幣元

註：租賃收入(毛豬屠宰 37,771,569元，牛屠宰 10,999,013元，羊屠宰546,836元，
資產租金收入2,849,562元，計租賃收入52,166,980元。)

臺南市肉品市場股份有限公司

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
624,932	財務收入		464,981	676,000	-211,019	-31.22
624,932	利息收入		464,981	676,000	-211,019	-31.22
624,932	合 計		464,981	676,000	-211,019	-31.22

臺南市肉品市場股份有限公司

其他營業外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
559,703	其他營業外收入		921,606	7,093,000	-6,171,394	-87.01
559,703	什項收入		921,606	7,093,000	-6,171,394	-87.01
559,703	合 計		921,606	7,093,000	-6,171,394	-87.01

銷 貨 成 本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算	
銷售數量	平均單 位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單 位成本
		2,583,149	銷貨成本			
		2,583,149	合 計			

明 細 表

110年度

單位：新臺幣元

數	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
3,006,686			1,416,000					1,590,686	112.34
3,006,686			1,416,000					1,590,686	112.34

臺南市肉品市場

業務費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
52,660,434	業務費用	50,863,670	21,459,250	29,404,420
32,409,191	用人費用	31,331,935	21,459,250	9,872,685
17,325,607	正式員額薪資	16,342,294	16,342,294	
14,797,927	職員薪金	14,578,605	14,578,605	
2,527,680	工員工資	1,763,689	1,763,689	
2,992,521	臨時人員薪資	3,288,372		3,288,372
2,992,521	臨時工員工資	3,288,372		3,288,372
2,594,189	超時工作報酬	2,465,909		2,465,909
2,594,189	加班費	2,465,909		2,465,909
4,358,181	獎金	4,062,101		4,062,101
1,937,020	績效獎金	1,960,710		1,960,710
2,421,161	考核獎金	2,101,391		2,101,391
2,394,000	退休及卹償金	2,275,000	2,275,000	
1,445,000	職員退休及離職金	1,368,000	1,368,000	
481,000	工員退休及離職金	452,000	452,000	
468,000	卹償金	455,000	455,000	
2,744,693	福利費	2,898,259	2,841,956	56,303
2,689,713	分擔員工保險費	2,841,956	2,841,956	
44,180	傷病醫藥費	43,710		43,710
10,800	體育活動費	12,593		12,593
10,659,776	服務費用	9,866,057		9,866,057
6,773,346	水電費	5,532,562		5,532,562
2,760,927	工作場所電費	3,007,859		3,007,859
4,012,419	工作場所水費	2,524,703		2,524,703
268,921	郵電費	182,986		182,986
17,380	郵費	16,290		16,290
251,541	電話費	166,696		166,696
39,814	旅運費	44,953		44,953
39,814	國內旅費	44,953		44,953
16,744	印刷裝訂與廣告費	73,443		73,443
16,744	印刷及裝訂費	73,443		73,443
3,418,593	修理保養與保固費	3,763,833		3,763,833
652,194	一般房屋修護費	788,556		788,556
2,370,877	機械及設備修護費	2,358,681		2,358,681
395,522	什項設備修護費	616,596		616,596
133,024	棧儲、包裝、代理及加工費	141,600		141,600
133,024	外包費	141,600		141,600
9,334	專業服務費	126,680		126,680
9,334	委託檢驗試驗費	126,680		126,680
1,826,423	材料及用品費	1,955,479		1,955,479
609,887	使用材料費	638,445		638,445
492,732	物料	530,884		530,884
36,000	油脂	32,470		32,470
81,155	設備零件	75,091		75,091
1,216,536	用品消耗	1,317,034		1,317,034
170,463	辦公（事務）用品	124,333		124,333
196,373	農業與園藝用品	341,346		341,346
159,300	服裝	166,320		166,320
690,400	其他	685,035		685,035

股份有限公司

明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金額	%		
58,265,000	22,034,000	36,231,000	-7,401,330	-12.70	-574,750	-6,826,580
32,038,000	22,034,000	10,004,000	-706,065	-2.20	-574,750	-131,315
16,917,000	16,917,000		-574,706	-3.40	-574,706	
15,149,000	15,149,000		-570,395	-3.77	-570,395	
1,768,000	1,768,000		-4,311	-0.24	-4,311	
3,300,000		3,300,000	-11,628	-0.35		-11,628
3,300,000		3,300,000	-11,628	-0.35		-11,628
2,538,000		2,538,000	-72,091	-2.84		-72,091
2,538,000		2,538,000	-72,091	-2.84		-72,091
4,102,000		4,102,000	-39,899	-0.97		-39,899
1,681,000		1,681,000	279,710	16.64		279,710
2,421,000		2,421,000	-319,609	-13.20		-319,609
2,275,000	2,275,000					
1,368,000	1,368,000					
452,000	452,000					
455,000	455,000					
2,906,000	2,842,000	64,000	-7,741	-0.27	-44	-7,697
2,842,000	2,842,000		-44	0.00	-44	
44,000		44,000	-290	-0.66		-290
20,000		20,000	-7,407	-37.04		-7,407
9,674,000		9,674,000	192,057	1.99		192,057
5,413,000		5,413,000	119,562	2.21		119,562
3,795,000		3,795,000	-787,141	-20.74		-787,141
1,618,000		1,618,000	906,703	56.04		906,703
244,000		244,000	-61,014	-25.01		-61,014
24,000		24,000	-7,710	-32.13		-7,710
220,000		220,000	-53,304	-24.23		-53,304
81,000		81,000	-36,047	-44.50		-36,047
81,000		81,000	-36,047	-44.50		-36,047
127,000		127,000	-53,557	-42.17		-53,557
127,000		127,000	-53,557	-42.17		-53,557
3,576,000		3,576,000	187,833	5.25		187,833
700,000		700,000	88,556	12.65		88,556
2,368,000		2,368,000	-9,319	-0.39		-9,319
508,000		508,000	108,596	21.38		108,596
150,000		150,000	-8,400	-5.60		-8,400
150,000		150,000	-8,400	-5.60		-8,400
83,000		83,000	43,680	52.63		43,680
83,000		83,000	43,680	52.63		43,680
1,994,000		1,994,000	-38,521	-1.93		-38,521
707,000		707,000	-68,555	-9.70		-68,555
571,000		571,000	-40,116	-7.03		-40,116
36,000		36,000	-3,530	-9.81		-3,530
100,000		100,000	-24,909	-24.91		-24,909
1,287,000		1,287,000	30,034	2.33		30,034
141,000		141,000	-16,667	-11.82		-16,667
300,000		300,000	41,346	13.78		41,346
170,000		170,000	-3,680	-2.16		-3,680
676,000		676,000	9,035	1.34		9,035

臺南市肉品市場

業務費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
6,877,625	折舊、折耗及攤銷	6,584,423		6,584,423
6,877,625	不動產、廠房及設備折舊	6,584,423		6,584,423
3,868,786	一般房屋折舊	3,678,811		3,678,811
2,620,096	機械及設備折舊	2,496,361		2,496,361
388,743	什項設備折舊	409,251		409,251
887,419	損失與賠償給付	1,125,776		1,125,776
887,419	賠償給付	1,125,776		1,125,776
887,419	一般賠償	1,125,776		1,125,776
52,660,434	合計	50,863,670	21,459,250	29,404,420

110年度

貨幣單位：新臺幣元

33

臺南市肉品市場

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
57,780,165	管理費用	56,549,510	21,981,719	34,567,791
22,071,133	用人費用	21,854,503	17,074,792	4,779,711
13,695,514	正式員額薪資	13,815,566	13,815,566	
902,850	董（理）監事報酬	905,550	905,550	
12,372,304	職員薪金	12,910,016	12,910,016	
420,360	工員工資			
1,653,706	超時工作報酬	1,672,675		1,672,675
1,653,706	加班費	1,672,675		1,672,675
3,283,151	獎金	2,863,068		2,863,068
1,453,933	績效獎金	1,355,822		1,355,822
1,829,218	考核獎金	1,507,246		1,507,246
1,579,000	退休及卹償金	1,604,000	1,604,000	
1,232,000	職員退休及離職金	1,283,000	1,283,000	
40,000	工員退休及離職金			
307,000	卹償金	321,000	321,000	
1,859,762	福利費	1,899,194	1,655,226	243,968
1,626,375	分擔員工保險費	1,655,226	1,655,226	
22,511	傷病醫藥費	23,920		23,920
202,476	提撥福利金	212,034		212,034
8,400	體育活動費	8,014		8,014
22,146,702	服務費用	23,315,855		23,315,855
4,258,737	水電費	4,636,458		4,636,458
2,741,959	工作場所電費	2,927,452		2,927,452
1,516,778	工作場所水費	1,709,006		1,709,006
215,226	郵電費	182,811		182,811
47,181	郵費	40,008		40,008
168,045	電話費	142,803		142,803
82,409	旅運費	76,272		76,272
82,409	國內旅費	76,272		76,272
	國外旅費			
970,888	印刷裝訂與廣告費	942,772		942,772
221,174	印刷及裝訂費	285,124		285,124
	廣（公）告費	46,037		46,037
749,714	業務宣導費	611,611		611,611
1,955,401	修理保養與保固費	2,468,788		2,468,788
445,852	一般房屋修護費	493,557		493,557
1,079,134	機械及設備修護費	1,149,861		1,149,861
44,600	交通及運輸設備修護費	52,698		52,698
385,815	什項設備修護費	772,672		772,672
89,588	保險費	101,597		101,597
49,268	一般房屋保險費	49,280		49,280
22,815	機械及設備保險費	22,824		22,824
5,910	交通及運輸設備保險費	8,915		8,915
11,595	責任保險費	20,578		20,578
11,255,835	棧儲、包裝、代理及加工費	11,448,487		11,448,487
	佣金、匯費及手續費	417		417
11,255,835	外包費	11,448,070		11,448,070
2,841,950	專業服務費	3,027,511		3,027,511
99,000	會計師及精算師公費	99,000		99,000
18,500	法律事務費	30,000		30,000
70,530	委託檢驗試驗費	39,580		39,580
9,334	委託考選訓練費	19,752		19,752

股份有限公司

明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金額	%		
60,007,000	23,680,000	36,327,000	-3,457,490	5.76	-1,698,281	-1,759,209
24,056,000	18,659,000	5,397,000	-2,201,497	9.15	-1,584,208	-617,289
15,210,000	15,210,000		-1,394,434	9.17	-1,394,434	
906,000	906,000		-450	0.05	-450	
14,304,000	14,304,000		-1,393,984	9.75	-1,393,984	
1,731,000		1,731,000	-58,325	3.37		-58,325
1,731,000		1,731,000	-58,325	3.37		-58,325
3,404,000		3,404,000	-540,932	15.89		-540,932
1,422,000		1,422,000	-66,178	4.65		-66,178
1,982,000		1,982,000	-474,754	23.95		-474,754
1,604,000	1,604,000					
1,283,000	1,283,000					
321,000	321,000					
2,107,000	1,845,000	262,000	-207,806	9.86	-189,774	-18,032
1,845,000	1,845,000		-189,774	10.29	-189,774	
24,000		24,000	-80	0.33		-80
224,000		224,000	-11,966	5.34		-11,966
14,000		14,000	-5,986	42.76		-5,986
22,491,000		22,491,000	824,855	3.67		824,855
3,547,000		3,547,000	1,089,458	30.71		1,089,458
2,200,000		2,200,000	727,452	33.07		727,452
1,347,000		1,347,000	362,006	26.87		362,006
269,000		269,000	-86,189	32.04		-86,189
60,000		60,000	-19,992	33.32		-19,992
209,000		209,000	-66,197	31.67		-66,197
323,000		323,000	-246,728	76.39		-246,728
108,000		108,000	-31,728	29.38		-31,728
215,000		215,000	-215,000	100.00		-215,000
1,056,000		1,056,000	-113,228	10.72		-113,228
246,000		246,000	39,124	15.90		39,124
60,000		60,000	-13,963	23.27		-13,963
750,000		750,000	-138,389	18.45		-138,389
2,145,000		2,145,000	323,788	15.10		323,788
450,000		450,000	43,557	9.68		43,557
1,200,000		1,200,000	-50,139	4.18		-50,139
77,000		77,000	-24,302	31.56		-24,302
418,000		418,000	354,672	84.85		354,672
153,000		153,000	-51,403	33.60		-51,403
100,000		100,000	-50,720	50.72		-50,720
40,000		40,000	-17,176	42.94		-17,176
5,000		5,000	3,915	78.30		3,915
8,000		8,000	12,578	157.23		12,578
10,731,000		10,731,000	717,487	6.69		717,487
17,000		17,000	-16,583	97.55		-16,583
10,714,000		10,714,000	734,070	6.85		734,070
3,790,000		3,790,000	-762,489	20.12		-762,489
100,000		100,000	-1,000	1.00		-1,000
110,000		110,000	-80,000	72.73		-80,000
64,000		64,000	-24,420	38.16		-24,420
35,000		35,000	-15,248	43.57		-15,248

臺南市肉品市場

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
162,500	電腦軟體服務費	36,000		36,000
1,803,576	保警及保全費用	2,066,009		2,066,009
678,510	其他專業服務費	737,170		737,170
476,668	公共關係費	431,159		431,159
476,668	公共關係費	431,159		431,159
824,062	材料及用品費	814,616		814,616
426,943	使用材料費	511,995		511,995
244,720	物料	333,633		333,633
86,008	燃料	85,381		85,381
96,215	設備零件	92,981		92,981
397,119	用品消耗	302,621		302,621
126,814	辦公（事務）用品	52,810		52,810
15,300	報章雜誌	13,890		13,890
234,000	農業與園藝用品	229,266		229,266
21,005	其他	6,655		6,655
3,107,332	租金與利息	1,605,488		1,605,488
3,083,332	地租及水租	1,581,488		1,581,488
3,083,332	一般土地租金	1,581,488		1,581,488
24,000	機器租金	24,000		24,000
24,000	機械及設備租金	24,000		24,000
3,290,846	折舊、折耗及攤銷	2,726,714		2,726,714
3,290,846	不動產、廠房及設備折舊	2,726,714		2,726,714
254,424	土地改良物折舊	251,652		251,652
2,152,357	一般房屋折舊	1,718,483		1,718,483
723,685	機械及設備折舊	647,656		647,656
104,399	交通及運輸設備折舊	104,399		104,399
55,981	什項設備折舊	4,524		4,524
4,857,289	稅捐與規費	4,906,927	4,906,927	
3,392,520	土地稅	3,392,520	3,392,520	
3,392,520	一般土地地價稅	3,392,520	3,392,520	
404,210	房屋稅	493,771	493,771	
404,210	一般房屋稅	493,771	493,771	
668,350	消費與行為稅	668,350	668,350	
650,000	營業稅	650,000	650,000	
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	
392,209	規費	352,286	352,286	
10,000	行政規費	5,300	5,300	
5,000	事業規費	5,700	5,700	
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	
366,229	水污染防治費	330,306	330,306	
583,587	會費、捐助與分攤	557,894		557,894
118,048	會費	118,048		118,048
118,048	職業團體會費	118,048		118,048
465,539	捐助	439,846		439,846
465,539	捐助國內團體	439,846		439,846
899,214	其他	767,513		767,513
899,214	其他費用	767,513		767,513
899,214	其他	767,513		767,513
57,780,165	合計	56,549,510	21,981,719	34,567,791

股份有限公司

明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金額	%		
40,000		40,000	-4,000	10.00		-4,000
2,700,000		2,700,000	-633,991	23.48		-633,991
741,000		741,000	-3,830	0.52		-3,830
477,000		477,000	-45,841	9.61		-45,841
477,000		477,000	-45,841	9.61		-45,841
927,000		927,000	-112,384	12.12		-112,384
637,000		637,000	-125,005	19.62		-125,005
417,000		417,000	-83,367	19.99		-83,367
120,000		120,000	-34,619	28.85		-34,619
100,000		100,000	-7,019	7.02		-7,019
290,000		290,000	12,621	4.35		12,621
100,000		100,000	-47,190	47.19		-47,190
30,000		30,000	-16,110	53.70		-16,110
136,000		136,000	93,266	68.58		93,266
24,000		24,000	-17,345	72.27		-17,345
3,157,000		3,157,000	-1,551,512	49.15		-1,551,512
3,107,000		3,107,000	-1,525,512	49.10		-1,525,512
3,107,000		3,107,000	-1,525,512	49.10		-1,525,512
50,000		50,000	-26,000	52.00		-26,000
50,000		50,000	-26,000	52.00		-26,000
2,727,000		2,727,000	-286	0.01		-286
2,727,000		2,727,000	-286	0.01		-286
252,000		252,000	-348	0.14		-348
1,719,000		1,719,000	-517	0.03		-517
648,000		648,000	-344	0.05		-344
104,000		104,000	399	0.38		399
4,000		4,000	524	13.10		524
5,021,000	5,021,000		-114,073	2.27	-114,073	
3,500,000	3,500,000		-107,480	3.07	-107,480	
3,500,000	3,500,000		-107,480	3.07	-107,480	
460,000	460,000		33,771	7.34	33,771	
460,000	460,000		33,771	7.34	33,771	
669,000	669,000		-650	0.10	-650	
650,000	650,000				0	
19,000	19,000		-650	3.42	-650	
392,000	392,000		-39,714	10.13	-39,714	
6,000	6,000		-700	11.67	-700	
5,000	5,000		700	14.00	700	
11,000	11,000		-20	0.18	-20	
370,000	370,000		-39,694	10.73	-39,694	
722,000		722,000	-164,106	22.73		-164,106
134,000		134,000	-15,952	11.90		-15,952
134,000		134,000	-15,952	11.90		-15,952
588,000		588,000	-148,154	25.20		-148,154
588,000		588,000	-148,154	25.20		-148,154
906,000		906,000	-138,487	15.29		-138,487
906,000		906,000	-138,487	15.29		-138,487
906,000		906,000	-138,487	15.29		-138,487
60,007,000	23,680,000	36,327,000	-3,457,490	5.76	-1,698,281	-1,759,209

單位：新臺幣元

39

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：(1)固定資產建設改良擴充決算數4,332,182元與現金流量表-增加固定資產及遞耗資產24,009,390元 差 19,677,208元，主要係本年度尚有未完工程19,677,208元未列入上開決算數。(2)購建固定資產預算保留 117,363,776元，業經臺南市政府農計字第1110189574號函核定。(3)兩場遷併規劃案，工程管理費預算數948,340元，決算數702,769元。

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目標能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
專案計畫	137,169,925			98,084,925		39,085,000
繼續計畫	107,493,925			98,084,925		9,409,000
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	107,493,925		11001-11012	98,084,925		9,409,000
新興計畫	29,676,000					29,676,000
農產品冷鏈設施	29,676,000		11001-11012			29,676,000
一般建築及設備計畫	4,903,000				4,903,000	
不動產、廠房及設備	4,903,000				4,903,000	
房屋及建築	2,625,000		11001-11012		2,625,000	
機械及設備	2,278,000		11001-11012		2,278,000	
合 計	142,072,925			98,084,925.00	4,903,000	39,085,000

計畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	137,169,925	100.00	137,169,925	100.00					(1)本年度實際執行數為19,677,208元，累積執行數111,874,881元均轉入未完工程。(2)兩場遷併規劃案餘87,687,776元，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。
	107,493,925	100.00	107,493,925	100.00					
	107,493,925	100.00	107,493,925	100.00					
	29,676,000	100.00	29,676,000	100.00					
	29,676,000	100.00	29,676,000	100.00					
	4,903,000	100.00	4,903,000	100.00	4,332,182	88.36	4,332,182	88.36	
	4,903,000	100.00	4,903,000	100.00	4,332,182	88.36	4,332,182	88.36	
	2,625,000	100.00	2,625,000	100.00	2,544,542	96.93	2,544,542	96.93	
	2,278,000	100.00	2,278,000	100.00	1,787,640	78.47	1,787,640	78.47	
	142,072,925	100.00	142,072,925	100.00	4,332,182	3.05	4,332,182	3.05	農產品冷鏈設施案29,676,000元未執行，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房及				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	8,169,752	231,832,428	115,390,577	1,709,092	32,486,245
減:以前年度已提折舊及減損數	4,827,102	158,839,858	95,859,201	1,569,892	28,930,666
上年度期末帳面價值	3,342,650	72,992,570	19,531,376	139,200	3,555,579
加:本年度新增資產價值		2,544,542	1,787,640		
減:本年度減少資產價值		34,387			
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數	251,652	5,397,294	3,144,017	104,399	413,775
本年度期末帳面價值	3,090,998	70,105,431	18,174,999	34,801	3,141,804
本年度提列折舊數					
業務費用		3,678,811	2,496,361		409,251
管理費用	251,652	1,718,483	647,656	104,399	4,524
合 計	251,652	5,397,294	3,144,017	104,399	413,775

明細表

110年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							389,588,094
							290,026,719
							99,561,375
							4,332,182
							34,387
							9,311,137
							94,548,033
							6,584,423
							2,726,714
							9,311,137

資產報廢

中華民國

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)
不動產、廠房及設備	2,642,038	2,607,651	
房屋及建築	94,100	59,713	
機械及設備	1,385,639	1,385,639	
什項設備	1,162,299	1,162,299	

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比 較 增 減	
值 淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)	殘 餘 價 值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報 廢 損 失 (7)=(4)- (5)-(6)		金 額	%
34,387			34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63
34,387			34,387	8,015,000	-7,980,613	-99.57
				519,000	-519,000	-100.00
				747,000	-747,000	-100.00
34,387			34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63

股額明細表

單位：新臺幣元

49

戊、決 算 參 考 表

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	67		68		-1		
行銷及業務部分	46		44		2		
正式職員	26		28		-2		退休。
正式工員	4		5		-1		升遷。
臨時工員	16		11		5		補退離職人員。
管理部分	21		24		-3		
正式職員	21		24		-3		總經理出缺。
小計	67		68		-1		副總未進用。
正式職員	47		52		-5		
正式工員	4		5		-1		
臨時工員	16		11		5		
合 計	67		68		-1		

註: 110年度勞務派遣計3名
110年度勞務承攬計1名

用人費用

中華民國

項 目 名 稱	決 算									
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金					
					績 效 獎 金	考 獎 金	核 金	其 獎	他 金	
營業總支出部分	30,157,860	3,288,372	4,138,584		3,316,532		3,608,637			
國內部分(小計)	30,157,860	3,288,372	4,138,584		3,316,532		3,608,637			
業務費用	16,342,294	3,288,372	2,465,909		1,960,710		2,101,391			
國內部分	16,342,294	3,288,372	2,465,909		1,960,710		2,101,391			
管理費用	13,815,566		1,672,675		1,355,822		1,507,246			
國內部分	13,815,566		1,672,675		1,355,822		1,507,246			
合 計	30,157,860	3,288,372	4,138,584		3,316,532		3,608,637			

註: 1、臨時人員薪資：僱用契約工，以日計薪，人數11名，預算數3,300,000元，決算數3,288,372元。勞務承攬編列包費，預算數749,000元，決算數710,478元。2、考核獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第34條規定辦理，決算數3,608,637元。3、績效獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第34條規定辦理並經臺南市政府102年10月提撥福利費係依每月營業收入總額內提撥百分之〇·一五。法定預算數營業收入149,586千元。

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,103,000	776,000		4,497,182	67,630	212,034	20,607			53,186,438
3,103,000	776,000		4,497,182	67,630	212,034	20,607			53,186,438
1,820,000	455,000		2,841,956	43,710		12,593			31,331,935
1,820,000	455,000		2,841,956	43,710		12,593			31,331,935
1,283,000	321,000		1,655,226	23,920	212,034	8,014			21,854,503
1,283,000	321,000		1,655,226	23,920	212,034	8,014			21,854,503
3,103,000	776,000		4,497,182	67,630	212,034	20,607			53,186,438

服務費用－外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數472,205元。毛豬拍賣與整理環境計3名編列服務費用－外
 並經臺南市政府102年10月14日府農畜字第 1020894857 號函核備，110年度發放人數51人，預算數4,403,000元，
 月14日府農畜字第1020894857 號函核備，110年度發放人數53人，預算數3,103,000元，決算數3,316,532元。4、

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	預 算									
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金					
						績 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎	他 金
營業總支出部分		32,127,000	3,300,000	4,269,000		3,103,000		4,403,000			
國內部分(小計)		32,127,000	3,300,000	4,269,000		3,103,000		4,403,000			
業務費用		16,917,000	3,300,000	2,538,000		1,681,000		2,421,000			
國內部分		16,917,000	3,300,000	2,538,000		1,681,000		2,421,000			
管理費用		15,210,000		1,731,000		1,422,000		1,982,000			
國內部分		15,210,000		1,731,000		1,422,000		1,982,000			
合 計		32,127,000	3,300,000	4,269,000		3,103,000		4,403,000			

股份有限公司

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,103,000	776,000		4,687,000	68,000	224,000	34,000			56,094,000
3,103,000	776,000		4,687,000	68,000	224,000	34,000			56,094,000
1,820,000	455,000		2,842,000	44,000		20,000			32,038,000
1,820,000	455,000		2,842,000	44,000		20,000			32,038,000
1,283,000	321,000		1,845,000	24,000	224,000	14,000			24,056,000
1,283,000	321,000		1,845,000	24,000	224,000	14,000			24,056,000
3,103,000	776,000		4,687,000	68,000	224,000	34,000			56,094,000

項 名 目 稱		決			
		營 業 總 支 出 部 分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		6,509,350			
營利事業所得稅		6,509,350			
土地稅			3,392,520		
一般土地地價稅			3,392,520		
房屋稅			493,771		
一般房屋稅			493,771		
消費與行為稅		650,000	18,350		
營業稅		650,000			
使用牌照稅			18,350		
規費		335,606	16,680		
行政規費		5,300			
事業規費			5,700		
汽車燃料使用費			10,980		
水污染防制費		330,306			
合 計		7,494,956	3,921,321		

與規費明細表

單位：新臺幣元

57

項 名	目 稱	預			
		營 業 總 支 出 部 分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		5,677,000			
營利事業所得稅		5,677,000			
土地稅			3,500,000		
一般土地地價稅			3,500,000		
房屋稅			460,000		
一般房屋稅			460,000		
消費與行為稅		650,000	19,000		
營業稅		650,000			
使用牌照稅			19,000		
規費		376,000	16,000		
行政規費		6,000			
事業規費			5,000		
汽車燃料使用費			11,000		
水污染防制費		370,000			
合 計		6,703,000	3,995,000		

與規費明細表

單位：新臺幣元

59

量值比較表

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減			
金額	數量	金額	數量	%	金額	%
120,377,597	920,700	131,735,000	-85,736	-9.31	-11,357,403	-8.62
82,606,028	498,960	91,569,000	-48,866	-9.79	-8,962,972	-9.79
37,771,569	421,740	40,166,000	-36,870	-8.74	-2,394,431	-5.96

臺南市肉品市場股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
用 途 別	費 用 別				金 額	%
會費			118,048	134,000	-15,952	-11.90
職業團體會費			118,048	134,000	-15,952	-11.90
	管理費用		118,048	134,000	-15,952	-11.90
		肉品市場發展協 進會會費	114,048	122,000	-7,952	-6.52
		其他會(社)會費	4,000	12,000	-8,000	-66.67
捐助			439,846	588,000	-148,154	-25.20
捐助國內團體			439,846	588,000	-148,154	-25.20
	管理費用		439,846	588,000	-148,154	-25.20
		贊助臨近廟宇慶 典用毛豬及協助 社區、公益團體 活動等。	439,846	588,000	-148,154	-25.20
		合 計	557,894	722,000	-164,106	-22.73

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
54,480,324	用人費用	53,186,438	56,094,000	-2,907,562	-5.18	
31,021,121	正式員額薪資	30,157,860	32,127,000	-1,969,140	-6.13	
2,992,521	臨時人員薪資	3,288,372	3,300,000	-11,628	-0.35	
4,247,895	超時工作報酬	4,138,584	4,269,000	-130,416	-3.05	
7,641,332	獎金	6,925,169	7,506,000	-580,831	-7.74	
3,973,000	退休及卹償金	3,879,000	3,879,000			
4,604,455	福利費	4,797,453	5,013,000	-215,547	-4.30	
32,806,478	服務費用	33,181,912	32,165,000	1,016,912	3.16	
11,032,083	水電費	10,169,020	8,960,000	1,209,020	13.49	
484,147	郵電費	365,797	513,000	-147,203	-28.69	
122,223	旅運費	121,225	404,000	-282,775	-69.99	
987,632	印刷裝訂與廣告費	1,016,215	1,183,000	-166,785	-14.10	
5,373,994	修理保養與保固費	6,232,621	5,721,000	511,621	8.94	
89,588	保險費	101,597	153,000	-51,403	-33.60	
11,388,859	棧儲、包裝、代理及加工費	11,590,087	10,881,000	709,087	6.52	
2,851,284	專業服務費	3,154,191	3,873,000	-718,809	-18.56	
476,668	公共關係費	431,159	477,000	-45,841	-9.61	
2,650,485	材料及用品費	2,770,095	2,921,000	-150,905	-5.17	
1,036,830	使用材料費	1,150,440	1,344,000	-193,560	-14.40	
1,613,655	用品消耗	1,619,655	1,577,000	42,655	2.70	
3,107,332	租金與利息	1,605,488	3,157,000	-1,551,512	-49.15	安南場退還部份向市府承租土地。
3,083,332	地租及水租	1,581,488	3,107,000	-1,525,512	-49.10	
24,000	機器租金	24,000	50,000	-26,000	-52.00	
10,168,471	折舊、折耗及攤銷	9,311,137	16,242,000	-6,930,863	-42.67	為取得屠宰場登記證書配合防檢局會勘意見，修正並辦理第三次變更設計，故牛隻屠宰場無法完工，故未能提折舊。
10,168,471	不動產、廠房及設備折舊	9,311,137	16,242,000	-6,930,863	-42.67	
9,635,487	稅捐與規費	11,416,277	10,698,000	718,277	6.71	
4,778,198	所得稅	6,509,350	5,677,000	832,350	14.66	
3,392,520	土地稅	3,392,520	3,500,000	-107,480	-3.07	

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 度 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 度 數	本 預 年 算 度 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
404,210	房屋稅	493,771	460,000	33,771	7.34	
668,350	消費與行為稅	668,350	669,000	-650	-0.10	
392,209	規費	352,286	392,000	-39,714	-10.13	
583,587	會費、捐助與分攤	557,894	722,000	-164,106	-22.73	撙節費用。
118,048	會費	118,048	134,000	-15,952	-11.90	
465,539	捐助	439,846	588,000	-148,154	-25.20	
887,419	損失與賠償給付	1,160,163	10,325,000	-9,164,837	-88.76	為配合防檢局修正屠宰場變更申請案致牛場報廢未能如期完成，故無提列資產報廢損失。
	各項損失	34,387	9,281,000	-9,246,613	-99.63	
887,419	賠償給付	1,125,776	1,044,000	81,776	7.83	
899,214	其他	767,513	906,000	-138,487	-15.29	撙節費用。
899,214	其他費用	767,513	906,000	-138,487	-15.29	
115,218,797	合 計	113,956,917	133,230,000	-19,273,083	-14.47	

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

65

主辦會計人員：

會計課長 陳錦玉

基金主持人：

代理總經理 楊清龍

